

ALGEMENE INLIGTING
VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

Gradering van Plaaslike Owerheid:

Graad 3 (In terme van die Wet op Vergoeding van Openbare Ampsbekleërs)

Ouditeure:

Die Kantoor van die Ouditeur-Generaal

Bankiers

ABSA Besigheidsbankdienste, Tygervallei-tak, Bellville.

Geregistreerde Kantoor

Munisipaliteit Kaap Agulhas
Dirkie Uysstraat
Bredasdorp, 7280

Posbus 51
Bredasdorp
7280

Telefoon: 028-425 1919

Faks: 028-425 1019

E-pos: info@capeagulhas.com

INTERNET: www.capeagulhas.org

Munisipale Bestuurder

Mnr K. Jordaan (A.I.M.F.O)

{**Waarnemend: Mnr P J Bezuidenhout**}

Bestuurder: Finansies

Mnr S W Visser (A.I.M.F.O)

Lede van Raad

- 1 Rdl. E C Marthinus (Uitvoerende Burgemeester)
- 2 Rdl. R G Mitchell (Uitvoerende Onderburgermeester)
- 3 Rdl. J A Coetzee (Speaker)
- 4 Rdl. D Jantjies (Voltydse raadslid)
- 5 Rdl. M R Dennis
- 6 Rdl. J C Lochner
- 7 Rdl. J G A Nieuwoudt
- 8 Rdl. J October
- 9 Rdl. M Smal
- 10 Rdl. T Thiel

GOEDKEURING VAN DIE FINANSIËLE STATE

Die jaarlikse finansiële state hierby aangeheg, is goedgekeur deur die
Wnde. Munisipale Bestuurder op 2 Augustus 2006 en aan die Uitvoerende
Burgemeesterskomitee en Raad voorgelê en goedgekeur op
28 Augustus 2006.

P J Bezuidenhout
Waarnemende Munisipale Bestuurder
Rekenpligtige Beamppte
2 Augustus 2006

S W Visser (A.I.M.F.O.)
Bestuurder: Finansies
Geregistreerde Munisipale Rekenmeester
2 Augustus 2006

INHOUDSOPGAWE

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

BLADSY

1.	ALGEMENE INLIGTING	1-2
2.	VOORWOORD	3
3.	VERSLAG VAN DIE OUDITEUR-GENERAAL	(Nog nie beskikbaar nie).
4.	VERSLAG VAN DIE BESTUURDER: FINANSIES	4-7
5	REKENINGKUNDIGE BELEID	8-10
6.	BALANSSTAAT	11
7.	INKOMSTESTAAT	12
8.	KONTANTVLOEISTAAT	13
9.	AANTEKENINGE TOT DIE FINANSIËLE STATE	14-21
10.	AANHANGSELS VIR DIE JAAR TOT 30 JUNIE 2006:	
	A. STATUTêRE FONDSE, RESERWES, TRUSTFONDSE EN VOORSIENINGS	22
	B. EKSTERNE LENINGS EN INTERNE VOORSKOTTE	23
	C. ONTLEDING VAN VASTE BATES	24
	D. ONTLEDING VAN BEDRYFSINKOMSTE EN -UITGAWE	25
	E. GEDETAILLEERDE INKOMSTESTAAT	26
	F. STATISTIESE INLIGTING	27- 28

VERSLAG VAN DIE BESTUURDER: FINANSIES

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

Inleiding.

Die finansiële jaar het met 'n surplus van R2 487 836 afgesluit. Die groter as verwagte surplus word toegeskryf aan besparings wat bewerkstellig is gedurende die afgelope boekjaar en 'n groter as verwagte inkomste uit onder andere sanitasie, eiendomsbelasting en die vakansie-oorde wat toegeskryf word aan welkome groei in Kaap Agulhas.

1. Bedryfsresultate:

- 1.1 Besonderhede van die bedryfsresultate per departement, klassifikasie en doel van uitgawe word in Aangangsel "D" en "E" gegee. Die toepaslike statistiek verskyn in Aangangsel "F". Die algehele resultate vir die jaar geëindig 30 Junie 2006 is soos volg:

INKOMSTE	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
	R	R		R	
Surplus aan begin van jaar	5 132 187	8 927 008	73.9		
Bedryfsinkomste vir die jaar	63 539 329	72 108 068	13.5	73 717 550	-2.18%
Aansuiwerings van vorige jare	24 452				
Afsluit tekort				0	
	68 695 968	81 035 076	18.0	73 717 550	9.93%
UITGAWE					
Bedryfsuitgawe vir die jaar	59 476 598	69 620 232	17.1	73 717 550	-5.56%
Aansuiwerings van vorige jare	292 362	1 355 886			
Afsluit surplus	8 927 008	10 058 958	12.7		
	68 695 968	81 035 076	18.0	73 717 550	9.93%

Die bedryfsresultaat van onderskeidelik belasting en algemene dienste, elektrisiteits- en waterdiens was soos volg:

1.2 Belasting en Algemene Dienste:

	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
Inkomste	33 382 031	38 254 041	14.6	41 419 170	-7.64%
Uitgawe	32 439 379	41 310 000	27.3	43 217 470	-4.41%
Oorskot/(tekort)	942 652	-3 055 959	-424.2	-1 798 300	69.94%
Oorskot/(tekort) as % van totale inkomste	2.82	-7.99		-4.34	

1.3 Elektrisiteitsdiens:

	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
Inkomste	21 668 523	23 983 386	10.7	22 708 220	5.62%
Uitgawe	19 568 776	20 127 655	2.9	21 434 820	-6.10%
Oorskot/(tekort)	2 099 747	3 855 731	83.6	1 273 400	202.79%
Oorskot/(tekort) as % van totale inkomste	9.69	16.08		5.61	

1.4 Waterdiens:

	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
Inkomste	8 488 776	9 870 641	16.3	9 590 160	2.92%
Uitgawe	7 468 443	8 182 577	9.6	9 065 260	-9.74%
Oorskot/(tekort)	1 020 333	1 688 064	65.4	524 900	221.60%
Oorskot/(tekort) as % van totale inkomste	12.02	17.10		5.47	

1.5 Opsomming: Belasting & Algemeen, Elektrisiteits- en Waterdiens:

	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
Inkomste	63 539 330	72 108 068	13.5	73 717 550	-2.18%
Uitgawe	59 476 598	69 620 232	17.1	73 717 550	-5.56%
Oorskot/(tekort)	4 062 732	2 487 836	-38.8	0	#DIV/0!
Oorskot/(tekort) as % van totale inkomste	6.39	3.45		0.00	

Die gedetailleerde besonderhede van die verloop van die bedryfsbegroting (begroting teenoor die werklike) was soos volg:

1.6 Bedryfsuitgawes:

	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
	<u>R</u>	<u>R</u>		<u>R</u>	
Salarisse, Lone en Toelaes	22 014 096	24 438 071	11.01	25 918 330	-5.71%
Algemene Uitgawe	12 866 841	16 537 562	28.53	17 575 810	-5.91%
Grootmaataankope: elektrisiteit	11 779 218	12 301 353	4.43	12 625 650	-2.57%
Grootmaataankope: water	433 749	562 610	29.71	564 500	-0.33%
Herstel en Onderhoud	5 497 512	8 510 759	54.81	9 568 220	-11.05%
Kapitaaloonkoste	5 555 099	5 810 233	4.59	6 107 040	-4.86%
Kapitale aankope	75 083	57 084	-23.97	103 000	-44.58%
Bydraes aan Fondse	1 255 000	1 402 560	11.76	1 255 000	11.76%
	59 476 598	69 620 232	17.05	73 717 550	-5.56%

1.7 Bedryfsinkomste:

INKOMSTE	Werklike 2004/05	Werklike 2005/06	Verskil %	Begroot 2005/06	Verskil Werklike/ Begroot
	<u>R</u>	<u>R</u>		<u>R</u>	
Skenkings & Subsidies	3 274 286	4 512 275	37.81	4 534 000	-0.48%
Eiendomsbelasting	16 440 551	17 636 639	7.28	16 851 270	4.66%
Riolering & sanitasiedienste	2 927 374	3 052 526	4.28	2 932 610	4.09%
Vullisverwyderingsdiens	3 976 684	4 822 891	21.28	4 762 710	1.26%
Ander tariewe & dienste	4 205 902	5 738 377	36.44	10 439 720	-45.03%
Elektrisiteitsdiens	21 555 947	23 722 131	10.05	22 440 860	5.71%
Vakansieoorde	2 967 811	3 318 646	11.82	2 745 500	20.88%
Waterdiens	8 190 775	9 304 583	13.60	9 010 880	3.26%
	63 539 330	72 108 068	13.49	73 717 550	-2.18%

2. Kapitaaluitgawe en -finansiering:

Die uitgawes wat gedurende die jaar vir vaste bates aangegaan is, het R9 246 134 bedra. Die werklike uitgawes was 17,5% minder as wat begroot is, hoofsaaklik as gevolg van projekte wat teen 'n laer as verwagte koste voltooi is en projekte uit eksterne bronne wat weens omstandighede buite die Raad se beheer, nie afgehandel kon word nie. 'n Bedrag van R1 259 850 is oorgeleë na die 2006/07-boekjaar.

2.1 Kapitaaluitgawe:

UITGAWE	Werklik 2005/06 R	Begroot 2005/06 R	Afwyk. %	Werklik 2004/05 R
Grond en geboue				850 982
Strate en stormwater	4 020 111	4 756 600	15.5	3 337 377
Parke en oopruimtes				
Riolering	543 981	1 132 900	52.0	59 702
Vullisverwydering	1 901 250	1 967 000	3.3	0
Vakansie-oorde & strande				269 536
Elektrisiteitsverspreiding	1 868 346	1 870 000	0.1	844 874
Waterspreiding & suiwering	855 352	1 378 780	38.0	1 834 894
Ander infrastruktuur				
Voertuie, gereedskap & meubels	57 084	103 000	44.6	756 476
	9 246 124	11 208 280	17.5	7 953 841

2.2 Kapitaalfinansiering:

FINANSIERING	Werklik 2005/06 R	Begroot 2005/06 R	Afwyk. %	Werklik 2004/05 R
Eksterne lenings				0
Intern: ex Wentelfonds	4 859 736	5 646 600	13.9	4 559 883
Bydraes uit bedryfsinkomste	57 084	103 000	44.6	75 083
Bydraes uit Reserwefondse	930 000	930 000	0.0	1 208 568
Skenkings/subsidies (MIG, ens)	3 399 313	4 528 680	24.9	2 110 307
Bydraes van publiek				
	9 246 133	11 208 280	17.5	7 953 841

3.1 Eksterne Lenings, Beleggings en Kontant:

Op 30 Junie 2006 het die uitstaande lenings R4 051 145 beloop (R4 815 847 soos op 30 Junie 2005) soos in Aangangsel B uiteengesit.

Lenings ten bedrae van R764 702 is terugbetaal.

Op 30 Junie 2006 het beleggings R46 697 719 beloop teenoor R39 081 816 soos op 30 Junie 2005.

Meer besonderhede aangaande lenings en beleggings word in Aantekeninge 4 en 21 en Aangangsel B tot die finansiële state getoon.

3.2 Interne voorskotte aan leendienste (ex Wentelfonds):

Op 30 Junie 2006 het die uitstaande interne lenings R14 722 436 beloop (R13 247 861 soos op 30 Junie 2005) soos in Aangangsel B uiteengesit.

Lenings ten bedrae van R4 921 163 is gedurende die jaar opgeneem en R3 446 588 is terugbetaal.

4. Statutêre Fondse, Reserwes & Voorsienings:

Statutêre Fondse beloop R47 111 582 teenoor R43 267 380 soos op 30 Junie 2005.

Reserwes beloop R11 930 127 teenoor R5 530 201 soos op 30 Junie 2005, en Trustfondse beloop R134 788 teenoor R148 342 soos op 30 Junie 2005.

Voorsienings beloop R3 706 472 teenoor R3 066 339 op 30 Junie 2005.

Algemene Voorsiening is gemaak vir 'n bedrag van R401 120 ten opsigte van die dissiplinêre ondersoek/verhoor/apel van die Munisipale Bestuurder en sy prestasiebonus van 2005/06 wat nog onder dispuut is.

Voorsiening ten bedrae van R200 000 is gemaak vir rekenaar-/sagtewareopgradering wat, as gevolg van tegnologiese en statutêre veranderings, deurlopend aanpassings en veranderings verg.

Voorsiening vir slegte skulde is in terme van die beleid teboek gestel op 100% van die handelsdebiteure wat 120 dae en langer uitstaande is.

Meer besonderhede aangaande fondse, reserwes, trustfondse en voorsienings word in Aantekening 1, 2 en 3 en Aanhangel A tot die finansiële state getoon.

5. Na-balansstaat gebeurde:

Daar is geen verdere na-balansstaat gebeurde waarvan ons bewus is, wat rapportering vereis nie.

6. Dankbetuiging:

My dank aan die Uitvoerende Burgemeester, Voorsitter van die Finanskomitee, Raadslede, Munisipale Bestuurder, Bestuurshoofde en die personeel vir die ondersteuning en samewerking wat ontvang is.

'n Spesiale woord van dank en waardering aan die tesouriepersoneel vir hul lojale en toegewyde diens gedurende die afgelope boekjaar.

S W Visser
Bestuurder: Finansies
A.I.M.F.O
1 Augustus 2006.

BALANSSTAAT VIR DIE JAAR

GEëINDIG OP 30 JUNIED 2006

BESONDERHEDE :

AANT

2005/06

2004/2005

R

R

KAPITAAL AANGEWEND:

FONDSE EN RESERWES:

		59 041 709	48 797 581
Statutêre fondse	1	47 111 582	43 267 380
Reserwes	2	11 930 127	5 530 201

(OPGEHOOPTE TEKORT)/ONAAN- GEWENDE OORSKOT

16	10 316 678	9 184 728
	69 358 387	57 982 309

TRUSTFONDSE

3	134 788	148 342
---	---------	---------

LANGTERMYN VERPLIGTINGS

4	3 300 797	4 051 513
---	-----------	-----------

VERBRUIKERS DEPOSITO'S

11	1 848 858	1 625 870
----	-----------	-----------

R 74 642 830

R 63 808 034

AANWENDING VAN KAPITAAL:

VASTE BATES

5	18 155 134	18 153 635
---	------------	------------

LANGTERMYN DEBITEURE

7	48 835	183 213
---	--------	---------

18 203 969

18 336 848

NETTO BEDRYFSBATES/(- LASTE):

56 438 861

45 471 186

BEDRYFSBATES:

63 303 621

52 848 011

Voorraad

8	233 185	187 779
---	---------	---------

Debiteure

9	7 146 811	6 623 385
---	-----------	-----------

Kontant

22	9 196 159	6 845 218
----	-----------	-----------

Beleggings (korttermyn)

6	46 697 719	39 081 816
---	------------	------------

Korttermyn gedeelte van

langtermyn debiteure

7	29 747	109 813
---	--------	---------

BEDRYFSLASTE:

-6 864 760

-7 376 825

Voorsienings

10	-601 120	-341 501
----	----------	----------

Krediteure

11	-5 513 292	-6 270 990
----	------------	------------

Korttermyn gedeelte van

langtermynverpligtings (Ekst.)

4	-750 348	-764 334
---	----------	----------

R 74 642 830

R 63 808 034

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEëINDIG OP 30 JUNIE 2006

2004/2005	2004/2005	2004/2005	BESONDERHEDE	2005/2006	2005/2006	2005/2006	Begroting:
Werklike	Werklike	Oorskot/		Werklike	Werklike	Oorskot/	Oorskot/
inkomste	uitgawe	(Tekort)		inkomste	uitgawe	(Tekort)	(Tekort)
R	R	R		R	R	R	R
33 382 031	32 439 379	942 652	BELASTING -EN ALGEMENE DIENSTE	38 254 041	41 310 000	-3 055 959	-1 137 659
21 229 910	23 301 379	-2 071 469	Gemeenskapsdienste	25 571 600	31 612 825	-6 041 225	-2 554 055
1 066 891	1 338 706	-271 815	Gesubsidieerde dienste	158 000	333 472	-175 472	15 898
11 085 230	7 799 294	3 285 936	Ekonomiese dienste	12 524 441	9 363 703	3 160 738	1 400 498
30 157 299	27 037 219	3 120 080	Handelsdienste	33 854 027	28 310 232	5 543 795	3 625 495
#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!		72 108 068	69 620 232	2 487 836	2 487 836
		-10 191	AANWENDING VIR DIE JAAR (verwys na aantekening 16)			-1 355 886	
		#VALUE!	NETTO OORSKOT /(TEKORT)			1 131 950	
		5 132 187	Onaangewende oorskot begin van die jaar			#VALUE!	
		#VALUE!	OORSKOT AAN EINDE VAN DIE BOEKJAAR			#VALUE!	

(verwys na Aanhangsels D en E vir meer besonderhede)

KONTANTVLOEISTAAT VIR DIE JAAR
GEËINDIG OP 30 JUNIE 2006

BESONDERHEDE	Aant./ Aanh.	2005/2006 R	2004/2005 R
KONTANT TERUGGEHOU UIT BEDRYWIGHEDE :		79 260 215	25 161 246
Kontant deur bedrywighede voortgebring	18	66 314 773	14 945 263
Beleggingsinkomste	15	3 888 001	3 420 629
(Toename)/afname in bedryfskapitaal	19	-1 269 612	1 687 265
		68 933 162	20 053 157
MIN: Eksterne rente betaal	15	-706 189	-865 217
Kontant beskikbaar uit bedrywighede		68 226 973	19 187 940
Kontantbydraes van die publiek en die staat		10 747 781	5 294 570
Netto opbrengs uit die verkoop van bates	Aanh. A	285 461	678 736
KONTANT GEBRUIK VIR BELEGGINGSBEDRYWIGHEDE			
Belegging in vaste bates	Aanh. C	-68 528 669	-16 624 341
Netto kontantvloei		10 731 546	8 536 905
KONTANTUITWERKING VAN FINANSIERINGBEDRYWIGHEDE:			
Toename/(afname) in langtermynlenings	20	-764 702	-1 122 134
Toename/(afname) in korttermynlenings			0
(Toename)/afname in beleggings	21	-7 615 903	-6 632 227
(Toename)/afname in kontant	22	-2 350 941	-782 544
Netto kontant (voortgebring)/gebruik		-10 731 546	-8 536 905

REKENINGKUNDIGE BELEID

1. BASIS VAN AANBIEDING

- 1.1 Hierdie finansiële state is opgestel om te voldoen aan die standaard neergelê deur die Instituut van Munisipale Finansiële Beamptes (I.M.F.O) in sy Gebruikskode vir die Rekeningkunde van Plaaslike Owerhede in SA (1996) en die verslag oor die Standardisering van Finansiële State van Plaaslike Owerhede (1996, 2de uitgawe, soos gewysig).
- 1.2 Die finansiële state word op die historiese kostebasis opgestel en aangepas vir kapitaalluitgawes, soos uiteengesit in aantekening 5. Die rekeningkundige beleid stem ooreen met die van die vorige jaar, behalwe waar anders aangedui.
- 1.3 Die finansiële state word volgens die toevallingsgrondslag opgestel:
 - (i) Inkomste word erken wanneer dit meetbaar en invorderbaar word. Sekere direkte inkomste soos verkeersboetes en lisensies word erken wanneer dit betaal word.
 - (ii) Uitgawe word erken in die jaar waarin dit aangegaan word.

2. KONSOLIDERING

Die balanstaat omsluit Belasting- en Algemene Dienste, Handelsdienste en die verskillende Fondse, Reserwes en Voorsienings. Alle interdepartementele transaksies word teen mekaar verreken, behalwe in die geval van eiendomsbelasting, elektrisiteit, water, afvalverwydering en riolering wat as inkomste en uitgawe in die onderskeie departemente behandel word.

3. VASTE BATES

- 3.1 Vaste bates word getoon teen historiese koste waar bates deur middel van 'n toekenning of skenking verkry is, terwyl dit bestaan en geskik is vir gebruik.
- 3.2 Waardevermindering: Geen waardevermindering word toegepas nie.
- 3.3 Die netto opbrengste uit die verkoop van vaste eiendom word in die Wentelfonds gestort.
- 3.4 Kapitaalbates word uit verskillende bronne gefinansier, insluitend eksterne lenings, bedryfsinkomste en interne voorskotte. Die lenings en voorskotte word terugbetaal binne die beraamde nuttige lewensduur van die bates wat uit sodanige lenings en voorskotte gefinansier word. Rente, teen 'n koers van 10%, word ten tye van die toestaan van die voorskot, teen die betrokke diens gedebiteer.
- 3.5 Alle roerende bates met 'n waarde van R11 000 of minder en 'n verwagte bruikbare lewensduur van minstens een (1) jaar, is van die bateregister verwyder en verskyn in 'n inventarisregister in terme van UBK-besluit 195/2003 gedateer 28 Oktober 2003.
- 3.6 Die inventarisregister word aangesuiwer soos en wanneer inventarisitems in onbruik verval en/of uitgedien is. Alle uitgediende roerende bates/inventarisitems word, soos en wanneer nodig, in terme van die "Beleid vir die verkoop van uitgediende roerende bates en/of materiale/toeristing", per openbare veiling verkoop en die opbrengs word in die Wentelfonds gestort.
- 3.7 Eiendomme wat nie voorheen in die bate-register opgeneem was nie, is teen munisipale waardasie te boek gestel en die waardes van die eiendomme is in ooreenstemming gebring met die Algemene Waardasie wat op 1 Julie 2005 in werking getree het.

4. MAGASYNVOORRAAD

Voorraad word waardeur teen die gemiddelde grondslag.

5. FONDSE, RESERWES EN TRUSTFONDSE

5.1 WENTELFONDS

Die Wentelfonds is 'n interne kapitaalfinansieringsfonds (Artikel 75 van Ordonnansie 20 van 1974) waaruit die Raad lenings opneem teen 'n koers van 10% om kapitaalprojekte te finansier.

Die opgelope fonds bestaan uit bydraes wat jaarliks uit die bedryfsrekenings tot dié fonds gemaak word, rente op die belegging van onaangewende kapitaal en leningsvoorskotte en die netto opbrengs uit die verkoop van bates en uitgediende roerende bates, inventarisitems en materiale.

5.2 BEHUISINGSONTWIKKELINGSFONDS

Bogemelde fonds is gestig en word in stand gehou in terme van wetgewing wat verband hou met behuisingsaangeleenthede ten opsigte van staats-gefinansierde behuisingsprojekte.

5.3 RESERWES

Daar word voorsiening gemaak vir verskillende reserwes (verwys na Aanhangel A). Die begrote bedrag word jaarliks bygedra en rente op dié beleggings word gekapitaliseer.

5.4 VERLOFGRATIFIKASIEFONDS

Fondse word aangewend om verpligtinge na te kom teenoor amptenare wie verlof afkoop of by uitdienstrede. Indien nodig en waar moontlik, word 'n bydrae jaarliks uit surplusfondse gemaak om die Raad se verpligting in dié verband te reflekteer (gelykstaande aan 66,7% in 2005/06 en word sal verder afgeskaal na 50% van die beraamde verpligting as gevolg van die verandering in verlofvoorwaardes vanaf Januarie 2006).

5.5 TRUSTFONDSE

Bydraes aan en aanwendings uit die Rugbyontwikkelingstrust geskied in terme van 'n ooreenkoms tussen die Raad en die Rugbyklub.

Bydraes aan en aanwendings uit die Kaap Agulhas Gemeenskapsontwikkelingstrust, geskied in terme van 'n beleid wat vir dié doel deur die Raad aanvaar is.

5.6 VOORSIENINGS

Oninbare skulde word voorsien teen 100% van die handelsdebiteure wat 120 dae en langer uitstaande is. Die voorsiening word jaarliks op dié basis hersien.

'n Voorsiening word jaarliks uit surplusfondse gemaak vir rekenaar-/sagtewareopgraderings wat deurlopende aanpassings/veranderings noodsaak as gevolg van tegnologiese en satutêre veranderings.

Algemene Voorsienings ten bedrae van R401 120 is gemaak vir verwagte kostes wat verband hou met die dissiplinêre ondersoek/verhoor/appel van die Munisipale Bestuurder en sy prestasiebonus vir 2004/05, betaalbaar in 2005/06 en wat in dispuut is.

6. AFTREEVOORDELE

Personeel wat lede van die Kaapse Gemeenskaplike Pensioenfonds/Aftreefonds is dra 9% van die lid se basiese salaris by en die Raad 18%.

Personeel wat aan die SAMWU Voorsorgfonds behoort dra 5% by en die Raad 12%.

Raadslede is lid van die Pensioenfonds vir Raadslede en dra 13,75% van hul toelaag by en die Raad dra 15% by.

Volle aktuariële waardasies word gereeld deur die onderskeie fondse uitgevoer.

7. OORSKOTTE EN TEKORTE

Enige oorskotte of tekorte wat uit die bedryf van die Elektrisiteits- en Waterdiens voortspruit, word na Belasting- en Algemene Dienste oorgedra.

8. GESAMENTLIKE ADMINISTRASIE

Die koste van gesamentlike administrasie word gebaseer op die persentasie van die betrokke diens se bedryfsuitgawe in verhouding tot die totale bedryfsuitgawes.

9. BELEGGINGS

Beleggings word teen die markwaarde getoon. Beleggings word gedoen ooreenkomstig die Raad se beleid vir die belegging van surplusfondse en word vir kort termyn wat wissel tussen 30 en 70 dae belê by banke met 'n A-gradering.

Beleggings word belê in sekuriteite wat in Artikel 2 van Ordonnansie 23 van 1935 en die Gebruikskode vir beleggings soos voorgeskryf deur IMFO. Alle gelde word belê by instellings geregistreer ingevolge die Wet op Depositonemende Instellings, 1990.

10. BRUIKHUUR-BATES

Bates (byvoorbeeld fotostaat- en faksimileermasjien) word as bedryfshuurooreenkomste beskou en die tersaaklike huurbedrae word stelselmatig oor die huurtydperk (van die gebruik van die bates) teen die bedryfsrekening gehef.

11. INKOMSTE-ERKENNING

11.1 ELEKTRISITEIT- EN WATERHEFFING

Meters op alle eiendomme word maandeliks gelees en gefaktureer. Indien 'n meter(s) om een of ander rede nie gelees word nie, word 'n rekening gelewer wat gebaseer is op die gemiddelde verbruik van die voorafgaande drie maande en enige regstelling(s) vind plaas in die daaropvolgende maand.

11.2. EIENDOMSBELASTING

'n Eenvormige belastingkoers is van toepassing op alle belasbare eiendomme terwyl eiendomme vervat in die landelike waardasierolle, ingefaseer word oor 'n termyn van vier jaar. Gedurende die 2005/2006-boekjaar was die infasering gelykstaande aan 75% van die normale eenvormige belastingkoers, en 'n korting/rabat gelykstaande aan 62% is aan bona fide landbou eiendomme toegestaan. 'n Belastingkorting word jaarliks aan eienaars bo 60 jarige ouderdom toegestaan, onderhewig aan sekere voorwaardes.

Algemene Waardasies word as 'n reël elke vier (4) jaar uitgevoer en die jongste waardasie met 'n basisdatum van 1 Julie 2004, het op 1 Julie 2005 in werking getree.

11.3. HANDELSKREDITEURE

Alle krediteure word op bestelling te boek gestel. Uitgawes met betrekking tot die vorige jaar, word per joernaal te boek gestel.

AANTEKENINGE TOT DIE FINANSIËLE STATE
VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

BESONDERHEDE	2005/06 R	2004/05 R
1. <u>STATUTÊRE FONDSE:</u>		
Wentelfonds	45 179 653	40 720 592
Behuisingsontwikkelingsfonds	1 931 929	2 546 788
	47 111 582	43 267 380
<i>(Verwys na aanhangsel A vir meer besonderhede)</i>		
2. <u>RESERWE FONDSE:</u>	11 930 127	5 530 201
<i>(Verwys na aanhangsel A vir meer besonderhede)</i>		
3. <u>TRUSTFONDSE:</u>	134 788	148 342
<i>(Verwys na aanhangsel A vir meer besonderhede)</i>		
4. <u>LANGTERMYN VERPLIGTINGS:</u>		
Annuïteitslenings (ekst.)	4 051 145	4 815 847
	4 051 145	4 815 847
Min : Korttermyn gedeelte oorgedra na Bedryfslaste	-750 348	-764 334
	3 300 797	4 051 513
<i>Annuïteitslenings dra rente teen koerse wat wissel tussen 14% en 18% en die laaste lening word afgelos op 30 Junie 2017.</i>		
5. <u>VASTE BATES:</u>		
Vaste bates aan die begin van die jaar	112 070 417	99 748 684
Kapitaaluitgawes vir die jaar	68 528 669	16 624 341
MIN: Bates gedurende die jaar afgeskryf, oorgeplaas of mee weggedoen	-1 851 500	-4 302 608
	178 747 586	112 070 417
MIN: Lenings gedelg en ander kapitaalontvangstes	-160 592 452	-93 916 782
	18 155 134	18 153 635
NETTO VASTE BATES		
<i>(Verwys na aanhangsel C)</i>		
6. <u>BELEGGINGS (KORTTERMYN):</u>		
Ongenoteerde beleggings:	46 697 719	39 081 816
Wentelfonds	25 000 000	25 000 000
Behuisingsontwikkelingsfonds	1 931 929	2 305 941
Reserwe fondse	11 631 002	5 627 533
Trustfondse	134 788	148 342
Belasting- & Algemeen	8 000 000	6 000 000
7. <u>LANGTERMYN DEBITEURE:</u>	48 835	183 213
W/F - Sport & ander liggame	58 585	81 988
W/F - Voertuiglenings	19 997	211 038
Min: Korttermyn gedeelte oorgeplaas na bedryfsbates	-29 747	-109 813
<i>Langtermyndebiteure bestaan slegs uit lenings wat voor 1 Julie 2004 toegestaan is. Alle leningspaaielemente word stiptelik volgens die betrokke leningsooreenkoms gedelg.</i>		
<i>Geen nuwe lenings is sedert 1 Julie 2004 toegestaan nie.</i>		
8. <u>VOORRAAD:</u>		
Verbruikersvoorraad (Magasyn)	233 185	187 779
9. <u>DEBITEURE:</u>	7 146 811	6 623 385
Debiteure: Verbruikers	8 028 368	7 227 010

- Lopende	3 204 223	3 054 627
- 30 dae	1 256 762	830 635
- 60 dae	271 498	246 880
- 90 dae	190 533	370 030
- 120+ dae	* 3 105 352	2 724 838
Debiteure: Vooruitbetalings	802 819	527 843
Debiteure: Ander	1 420 976	1 593 370
Min: Voorsiening oninbare skulde	* -3 105 352	-2 724 838
<u>Ouderdomsanalise per dienstipe:</u>		
9.1 <u>Eiendomsbelasting:</u>		
- Lopende	674 677	593 282
- 30 dae	505 302	123 850
- 60 dae	24 450	42 823
- 90 dae	18 956	215 380
- 120+ dae	539 349	381 400
	1 762 734	1 356 735
9.2 <u>Uitgestelde Betalings:</u>		
- Lopende	77 858	118 731
- 30 dae	6 224	6 351
- 60 dae	5 315	5 113
- 90 dae	4 400	6 265
- 120+ dae	209 909	217 527
	303 706	353 987
9.3 <u>Diverse skulde:</u>		
- Lopende	75 584	79 631
- 30 dae	84 859	74 022
- 60 dae	48 299	37 899
- 90 dae	33 947	40 582
- 120+ dae	470 767	442 419
	713 456	674 553
9.4 <u>Huurgelde:</u>		
- Lopende	27 789	29 826
- 30 dae	16 907	17 486
- 60 dae	8 800	9 581
- 90 dae	6 157	6 949
- 120+ dae	129 438	137 798
	189 091	201 640
9.5 <u>Elektrisiteit:</u>		
- Lopende	1 908 415	1 661 825
- 30 dae	287 578	312 742
- 60 dae	53 398	40 120
- 90 dae	22 705	22 439
- 120+ dae	270 176	269 017
	2 542 272	2 306 143
9.6 <u>Water:</u>		
- Lopende	617 640	550 789
- 30 dae	186 389	138 668
- 60 dae	62 142	50 872
- 90 dae	56 597	36 381
- 120+ dae	725 510	605 018
	1 648 278	1 381 728
9.7 <u>Riolering & Sanitasie:</u>		
- Lopende	202 232	199 771
- 30 dae	59 763	61 559
- 60 dae	25 560	23 626
- 90 dae	16 958	16 838
- 120+ dae	351 735	341 823
	656 248	643 617
9.8 <u>Vullisverwydering & reinigingsdienste:</u>		
- Lopende	422 847	348 615
- 30 dae	109 740	95 957
- 60 dae	43 534	36 846
- 90 dae	30 813	25 196
- 120+ dae	408 468	329 836
	1 015 402	836 450
9.9 <u>Totaal: Debiteure per verbruikersklassifikasie:</u>		

- Lopende	4 007 042	3 582 470
- 30 dae	1 256 762	830 635
- 60 dae	271 498	246 880
- 90 dae	190 533	370 030
- 120+ dae	3 105 352	2 724 838
Debiteur: Ander	1 420 976	1 593 370
	10 252 163	9 348 223
Min: Voorsiening vir Slegte Skulde	-3 105 352	-2 724 838
	7 146 811	6 623 385
	0	0
9.10 Totale Oninbare skulde afgeskryf	77 946	58 743
% van totale hefbare bedryfsinkomste	0.14	0.12
10. VOORSIENINGS:	601 120	341 501
Voorsienings (Aanhangsel A)	3 706 472	3 066 339
Min: Voorsiening oninbare skuld	-3 105 352	-2 724 838
11. KREDITEURE:	5 513 292	6 270 990
Handelskrediteure & ander	4 051 326	4 938 076
Lopende debiteure: Vooruitbetalings	802 819	527 843
Ander deposito's	659 147	805 071
Verbruikersdeposito's (Elektrisiteit & Water)	1 848 858	1 625 870
12. EIENDOMSBELASTING:	INKOMSTE	INKOMSTE
- Inkomste	17 636 639	16 440 551
WAARDASIES:		
- Residensiële- & sakepersele	3 036 577 700	1 761 925 670
- Staatseiendomme	58 281 000	43 427 480
Totale waardasie	3 094 858 700	1 805 353 150
13. RAADSKOSTES (VERGOEDING UITGESLUIT):	0	19 579
Openbare aangeleenthede: Burgemeester	0	15 151
Openbare aangeleenthede: Onderburgemeester	0	4 428
14. OUDITEURSVIRGOEDING:	406 644	342 083
Ouditgelde (BTW uitgesluit)		
15. FINANSIERINGSTRANSAKSIES:	3 888 001	3 420 629
Totale eksterne rente verdien:	1 057 385	824 828
- Bedryfsrekeningrekening	2 256 294	2 130 720
- Statutêre fondse	564 777	455 776
- Reserwes	9 545	9 305
- Trustfondse		
KAPITAALKOSTE TEEN BEDRYFSREKENING GEDEBITEER:	1 598 941	1 424 652
RENTE BETAAL:	892 752	559 435
- Interne voorskotte	706 189	865 217
- Eksterne lenings		
DELGING BETAAL :	4 211 290	4 130 447
- Interne voorskotte	3 446 588	3 008 313
- Eksterne lenings	764 702	1 122 134
	5 810 231	5 555 099
16. AANWENDINGS:	8 927 008	5 132 187
AANWENDINGSREKENING:	2 487 836	4 062 732
- Onaangewende bedryfsvoorskot aan die begin van die jaar	-77 246	-97 283
- Bedryfsvoorskot/(tekort) vir die jaar	-289 758	0
- Aansuiwerings van vorige jare (netto)	-396 602	-89 618
- Aanwending: Verlofreserwe		
- Aanwending: Voorsiening vir Slegte skulde		

- Aanwending: Voorsiening vir Sagteware-opgrad.	-191 160	-81 010
- Aanwending: Diverse Voorsienings	-401 120	0
- Onaangewende oorskot/(tekort) aan die einde van die jaar	10 058 958	8 927 008
Plus: Onaangewende oorskot vir Parkeerontwikkeling	257 720	0
- Netto inkomste/uitgawe vir die jaar vir Parkeerontwikkeling	0	257 720
Onaangewende oorskot/(tekort) aan die einde van die jaar	10 316 678	9 184 728
BEDRYFSREKENINGS:		
KAPITAALUITGAWES: INKOMSTE & SKENKINGS	3 456 397	3 393 968
- Kapitaalontvangste - ex inkomste	57 084	75 093
- Kapitaalontvangste - ex skenkings	3 399 313	3 318 875
BYDRAES TOT FONDSE & RESERWES:		
- Wentelfonds	2 681 200	1 585 628
- Reserwes	1 197 560	990 000
- Voorsienings	439 758	210 000
	1 043 882	385 628
17. WENTELFONDS:		
- Opgehoopte fonds	45 179 653	40 720 592
- Min: Beleggings & kontant	-30 457 217	-27 472 730
Debiteure & tyd. voorskotte	0	0
- Uitstaande voorskotte aan leendienste:	14 722 436	13 247 862
18. KONTANT DEUR BEDRYGWIGHEDE VOORTGEBRING:		
Bedryfsoorskot/(-tekort) vir die jaar	66 314 773	14 945 263
- Oordrag na Parkeergebiedeontwikkeling	2 487 836	4 062 732
Aansuiwerings ten opsigte van:	0	0
- Vorige jare	-77 246	-10 191
- Buitengewone items (addisionele bydraes)	-1 278 640	0
Bydrae uit inkomste aan:		
- Wentelfonds	1 197 560	990 000
- Reserwes	439 758	210 000
- Trusts	0	0
- Voorsienings	1 043 882	385 628
- Vaste bates (ex inkomste & skenkings)	63 385 880	9 642 278
Kapitaalkoste:		
- Rente betaal: Ekstern	706 189	865 217
- Lenings afgeskryf (W/F)	0	0
- Rente betaal: Interne voorskotte	892 752	559 435
- Delging: Ekstern	764 702	1 122 134
- Delging: Interne voorskotte	3 446 588	3 226 715
- Uitgestelde koste afgeskryf	0	0
Beleggingsinkomste (Bedryf)	-1 057 385	-824 828
Skenking & subsidies (Bedryf)	-4 512 275	-3 274 286
Nie-bedryfsuitgawes verhaal van:		
- Statutêre fondse	-94 400	-218 502
- Reserwe fondse	-598 710	-1 557 623
- Trustfondse	-27 969	-58 104
- Voorsienings	-403 749	-175 342
- Uitgestelde koste		
19. AFNAME/(TOENAME) in BEDRYFSKAPITAAL:		
- Afname/(Toename) in materiaal & voorrade	-1 269 612	1 687 265
- Afname/(Toename) in debiteure	-45 406	-32 053
- Afname/(Toename) in langtermyndebiteure	-903 940	-885 893
- Afname/(Toename) in kortterm. van langterm.debt.	134 378	232 864
- Toename/(Afname) in krediteure	80 066	283 542
- Toename/(Afname) in kredt. (dienste-deposito's)	-757 698	1 860 979
	222 988	227 826
20. (AFNAME)/TOENAME IN LANGTERMYNLENINGS (Ekst.):		
Lenings opgeneem	764 702	1 122 134
Lenings afgelos/afgeskryf	764 702	1 122 134

21. AFNAME/(TOENAME) IN BELEGGINGS:	-7 615 903	-6 632 227
Beleggings aan die begin van die boekjaar	39 081 816	32 449 589
Beleggings aan die einde van die boekjaar	46 697 719	39 081 816
22. AFNAME/(TOENAME) IN KONTANT VOORHANDE:	-2 350 941	-782 544
Kasboeksaldo aan die begin van die boekjaar	6 845 218	6 062 674
Kasboeksaldo aan die einde van die boekjaar	9 196 159	6 845 218
23. RAADSLEDE SE VERGOEDING soos op 30 JUNIE (Art. 124 van MFB):		
<u>Uitvoerende Burgemeester:</u>		
- Basiese vergoeding	179 430	137 274
- Vervoertoelae	44 858	42 418
- Behuisingstoelae	38 245	36 167
- Persoonlike fasiliteitetoelae	0	0
- Selfoontoelaag	12 684	5 000
- Pensioenbydraes	26 915	25 451
- Mediese bydraes	7 020	13 368
	309 152	259 678
<u>Uitvoerende Onderburgemeester:</u>		
- Basiese vergoeding	143 544	135 738
- Vervoertoelae	35 886	33 934
- Behuisingstoelae	38 245	36 167
- Persoonlike fasiliteitetoelae	3 120	2 952
- Selfoontoelaag	12 684	5 000
- Pensioenbydraes	21 531	20 360
- Mediese bydraes	0	0
	255 010	234 151
<u>Speaker:</u>		
- Basiese vergoeding	143 544	135 738
- Vervoertoelae	35 886	33 934
- Behuisingstoelae	38 245	36 167
- Persoonlike fasiliteitetoelae	3 120	2 952
- Selfoontoelaag	12 684	5 000
- Pensioenbydraes	21 531	20 360
- Mediese bydraes	0	0
	255 010	234 151
<u>Voltydse Raadslede (1):</u>		
- Basiese vergoeding	134 571	127 254
- Vervoertoelae	33 642	31 813
- Behuisingstoelae	38 245	36 167
- Persoonlike fasiliteitetoelae	3 120	2 952
- Selfoontoelaag	12 684	5 000
- Pensioenbydraes	20 185	0
- Mediese bydraes	0	0
	242 447	203 186
<u>Deeltydse Raadslede (6):</u>		
- Basiese vergoeding	243 167	229 944
- Vervoertoelae	60 791	57 486
- Persoonlike fasiliteitetoelae	18 720	17 712
- Selfoontoelaag	47 520	18 750
- Pensioenbydraes	36 475	22 994
- Mediese bydraes	0	8 476
(6 deeltydse raadslede)	406 673	355 362

* Die vergoeding van raadslede is binne die bo-perke van die raamwerk beoog in artikel 219 van die Grondwet en die Wet op die Besoldiging van Openbare Ampsbekleërs, Wet 20 van 1988.

* Geen raadslid is enige eiendomsbelasting en/of dienstegelede, uitstaande vir 90 dae of langer, aan die raad verskuldig nie

24. VERGOEDINGSPAKKETTE VIR BESTUURDERS soos op 30 Junie (Art. 124 van MFB):

<u>Munisipale Bestuurder:</u>		
- Basiese salaris	392 328	370 116
- Vervoertoelaaag	92 529	92 529
- Jaarlikse diensbonus	32 694	30 843
- Pensioenbydrae	70 619	66 621
- Mediese bydrae	19 548	22 237

- Groeplewensversekering	8 357	7 883
- Prestasiebonus	In dispuut 40 256	40 256
	616 075	630 485
Bestuurder: Finansiële Dienste:		
- Basiese salaris	366 372	294 268
- Vervoertoelaaag	3 626	73 567
- Jaarlikse diensbonus	30 531	24 522
- Pensioenbydrae	65 947	52 968
- Mediese bydrae	17 726	20 162
- Groeplewensversekering	7 804	6 268
- Prestasiebonus	40 643	32 008
	532 649	503 763
Bestuurder: Elektromeganiese Dienste:		
- Basiese salaris	311 928	294 268
- Vervoertoelaaag	73 567	73 567
- Jaarlikse diensbonus	25 994	24 522
- Pensioenbydrae	56 147	52 968
- Mediese bydrae	24 842	24 174
- Groeplewensversekering	6 644	6 268
- Prestasiebonus	36 127	28 007
	535 249	503 774
Bestuurder: Gemeenskapsdienste:		
- Basiese salaris	311 928	294 268
- Vervoertoelaaag	73 567	73 567
- Jaarlikse diensbonus	25 994	24 522
- Pensioenbydrae	56 147	52 968
- Mediese bydrae	24 842	22 799
- Groeplewensversekering	6 644	6 268
- Prestasiebonus	40 643	28 007
	539 765	502 399
Bestuurder: Korporatiewe Dienste:		
- Basiese salaris	311 928	294 268
- Vervoertoelaaag	73 567	73 567
- Jaarlikse diensbonus	25 994	24 522
- Pensioenbydrae	56 147	52 968
- Mediese bydrae	24 842	24 174
- Groeplewensversekering	6 644	6 268
- Prestasiebonus	36 127	28 007
	535 249	503 774
Bestuurder: Siviele Ingenieursdienste:		
- Basiese salaris	311 928	294 268
- Vervoertoelaaag	73 567	73 567
- Jaarlikse diensbonus	25 994	24 522
- Pensioenbydrae	56 147	52 968
- Mediese bydrae	24 842	21 776
- Groeplewensversekering	6 644	6 268
- Prestasiebonus	40 643	32 008
	539 765	505 377

25. INTERREGERINGS- EN ANDER TOEKENNINGS (Art. 123 MFB):

	Ontvang	Gespandeer
Gelyke Toedeling (Equitable Share)	4 354 275	4 354 275
PAWK: Publieke Vervoerfasiliteite	300 000	3 793
PAWK: Fiets-/Voetgangerbane	1 100 000	749 260
PAWK: Hoofpadsubsidie (2004/05)	378 206	378 206
PAWK: Hoofpadsubsidie (2005/06)	158 000	158 000
PAWK: Bestuursondersteuningsfondse (MSP)	799 018	799 018
PAWK: Dept Landbou: Vestiging van varkboere	200 000	0
PAWK: GIS-stelsel	75 054	58 068
PAWK: Noodbehuising (Napier)	234 433	234 433
PAWK: Vloedskade (D/dorp)	329 632	329 632
PAWK: HOP-behuising	1 776 663	1 776 663
Overberg Distriksmunisipaliteit: Rioolwerke, Elim	45 483	35 951
Overberg Distriksmunisipaliteit: Stormwaterdreinerings (vloedskade)	600 000	600 000
Overberg Distriksmunisipaliteit: Oorlaaistassies	1 512 000	1 512 000
Overberg Distriksmunisipaliteit: Watervoorsiening, Spanjaardskloof	534 260	534 260

Overberg Distriksmunisipaliteit: Rioolpompstasie, S/baai-Noord	137 323	26 446
	12 534 347	11 550 005
26. BYDRAES AAN GEORGANISEERDE PLAASLIKE REGERING (Art. 125 van MFB):		
WEKPRO: Wes - Kaap	0	52 791
SALGA	107 668	0
	107 668	52 791

(i) **MUNISIPALE ENTITEITE en PUBIEKE/PRIVAAT VENNOOTSAPPE ("PPP")**

Geen munisipale entiteite en/of Publieke/Privaat Vennootskappe ("PPP") nie.

(ii) **STATUTÊRE OORBETALINGS**

Alle gelde verskuldig ten opsigte van ouditfooie, BTW-, LBS-, WVF- en soortgelyke gelde, insluitend pensioengelde en mediese bydraes, is oorbetaal en geen gelde is deur die Raad verskuldig nie.

Raadslede: Pensioenfondsybydraes	103 113	92 748
Mediesefondsybydraes	15 981	21 843
Personeel: Pensioen-/Aftree-/Voorsorgfondsybydraes	2 450 567	2 177 349
Mediesefondsybydraes	1 045 186	658 869
WVF-bydraes	148 879	134 754
Inkomstebelastingoorbetalings (LBS)	2 566 624	2 286 038
BTW: Oorbetalings aan SARS	2 911 877	2 502 644
Geëis van SARS	-522 008	-84 880
SDR-heffings oorbetaal aan Distriksmunisipaliteit	118 738	104 491
SETA-heffings oorbetaal (1%)	204 959	177 487

Die enigste uitsondering is 'n terugwerkende LBS-aanslag wat ontvang is en waarteen beswaar/appeel reeds in die 2004/05 boekjaar aangeteken is omrede SARS se berekeninge en rekords in dié verband na ons mening en oordeel, foutief is.

Onderhandelings/korrespondensie met SARS is steeds aan die gang met betrekking tot die aanslag van R286 084 (insluit R129 934 rente en R13100 aan boetes) wat op 3 Julie 2006 voorlopig aan SARS vereffen is om verdere rente-/boete-heff te voorkom, hangende 'n finale uitslag. Tot datum reageer SARS nie op enige van ons skrywes in dié verband nie.

(iii) **BANKREKENINGE EN BELEGGINGS:**

Kontant en beleggings: BANKsaldo's soos op 30 Junie-

Lopende (tjek-) rekenings:

- ABSA Bank: Primêre bankrekening (tjek-)
- ABSA Bank: Verkeersboetes - TMT (tjek-)
- ABSA Bank: Wentelfonds (tjekrekening)

13 955 038.95	9 376 440.21
5 581 713.26	2 433 753.68
0.00	0.00
8 373 325.69	6 942 686.53

Korttermyn beleggings:

- Nedbank Bpk.: Korttermynbelegging
- Eerste Nasionale Bank: Korttermynbelegging
- Standard Bank: Korttermynbelegging

46 697 718.77	39 081 815.98
25 000 000.00	25 000 000.00
13 697 718.77	8 081 815.98
8 000 000.00	6 000 000.00

T O T A A L

60 652 757.72	48 458 256.19
---------------	---------------

27. BESIGHEIDSTRANSAKSIES MET VOORMALIGE AMPTENARE EN/OF PERSONE "IN DIENS VAN DIE STAAT" (ART. 45 VAN DIE VOORSIENINGSKANAALBESTUURSREGULASIES).

(i) Onderburgemeester, Raadslid R G Mitchell: Voorafbetaalde elektrisiteitsverkoopspunt by Just Ritte Superette	2 859	0
(ii) Cape Agulhas Civics (Mnr Neil duToit: - werknemer tot 31/12/2005): Uitvoering van verskillende siviele kontrakte	2 297 441	0

28. LOPENDE LASTE EN KONTRAKTUELE VERPLIGTINGE:

(i) Waarborge aan Kaap Agulhas (in plaas van elektrisiteits- en/of waterdep	85 028	85 028
---	--------	--------

- (ii) Verlofverpligtinge beloop R1 660 486 soos op 30 Junie 2006. Weens die verandering in verlofvoorwaardes vanaf Januar 2006 (vanaf 38 kalenderdae na 24 werksdae per jaar) is die verlofresewe beperk tot 66,7% van die beraamde verpligting sal vanaf die 2006/07-boekjaar en daarna, verder afgeskaal word tot 50% van die beraamde totale verpligting.

- (iii) Die Raad en DA Civics CC (In likwidasie) is tans gewikkel in 'n mediasie-/arbitrasie proses voortvloeiend uit 'n eis van R3 210 179 (BTW uitgesluit) wat deur die Kontrakteur teen die Raad ingestel is weens harde rots uitgrawings wat verband hou met kontrak DCR 0041. Die Kontrakteur eis ook rente vanaf September 2004. Die totale goedgekeurde kontrakbedrag was R1 064 239 (BTW uitgesluit) waarvan R825 652 (BTW en retensiegelde

uitgesluit) reeds aan die Kontrakteur betaal is.

Geen voorsiening is gemaak vir die potensiele addisionele uitgawe nie aangesien die Raad die eis teenstaan. Weens die potensiele regskoste-implikasie, is die mediasie-/arbitrasieproses gevolg in 'n poging om die geskil buite die hof te besleg. 'n Senior Advokaatsopinie word tans afgewag waarna diie arbitrasieproses sal voortgaan.

29. KAPIAALVERPLIGTINGE:

- (i) Verpligtinge met betrekking tot kapitaaluitgawes:

- Goedgekeur en reeds gekontrakteer
- Goedgekeur maar nog nie gekontrakteer nie

<div>0</div> <div>1 256 950</div> <hr/> <div>1 256 950</div> <hr/>	<div>0</div> <div>0</div> <hr/> <div>0</div> <hr/>
<div>610 000</div> <div>646 950</div> <div></div>	<div>0</div> <div>0</div> <div></div>
<div>646 950</div> <div></div> <hr/> <div>1 256 950</div> <hr/>	<div>0</div> <div></div> <hr/> <div>0</div> <hr/>

- (ii) Bogemelde uitgawe sal soos volg gefinansier word:

- Interne bronne
- Eksterne bronne
 - Nasjonale regering
 - Provinsiale regering
 - Ander eksterne bronne

AANHANGSEL A

STATUTÊRE FONDSE, RESERWES-, TRUSTFONDSE EN VOORSIENINGS

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

BESONDERHEDE	SALDO OP 01/07/2005	Bydraes ex Alg. 2005/06	Rente vir die jaar	Ander ontvang- ste	Kapitaal- uitgawes 2005/06	Ander uitgawes 2005/06	Oorplaas Na/ (van)	SALDO op 30/06/2006
STATUTÊRE FONDSE:								
WENTELFONDS (IBFF)	40 720 592	1 197 560	2 976 040	285 461				45 179 653
BEHUISINGSONTWIKK. FONDSE	2 546 788		173 006	236 535	-930 000	-94 400		1 931 929
TOTAAL: Statutêre Fondse	43 267 380	1 197 560	3 149 046	521 996	-930 000	-94 400	0	47 111 582
RESERWES :								
INFRASTRUKTUURRESERWE	3 382 077		426 281	5 994 101				9 802 459
VERLOFRESERWE	1 310 780	289 758	74 860			-568 408		1 106 990
WAARDASIERESERWE	0	150 000	7 318					157 318
ELEKTRISITEITSHERN. RESERWE	113 590		8 312					121 902
BEDRYFSKAPITAALRESERWE	353 863		24 413					378 276
ALG. INSTANDHOUDING	369 891		23 593			-30 302		363 182
TOTAAL: Reserwes	5 530 201	439 758	564 777	5 994 101	0	-598 710	0	11 930 127
TRUSTFONDSE :								
RUGBYONTWIKK. TRUST (B/dorp)	119 780		8 264					128 044
KAAP AGULHAS GEMEENSK. ONTWIKK.	28 562		1 281	4 870		-27 969		6 744
TOTAAL: Trustfondse	148 342	0	9 545	4 870	0	-27 969	0	134 788
TOTAAL: FONDSE	48 945 923	1 637 318	3 723 368	6 520 967	-930 000	-721 079	0	59 176 497
VOORSIENINGS :								
ONINBARE/SLEGTE SKULDE	2 724 838	451 602				-71 088		3 105 352
REKENAAR-/SAGTEWARE OPGRAD.	181 501	191 160				-172 661		200 000
** DIVERSE VOORSIENINGS	160 000	401 120 *				-160 000		401 120
TOTAAL: VOORSIENINGS	3 066 339	1 043 882	0	0	0	-403 749	0	3 706 472

**** Diverse voorsienings:**

Dissiplinêre ondersoek/verhoor/appel van Munisipale Besuurder

350 000

Prestasiebonus vir 2004/05-boekjaar (betaalbaar in 2005/06)

51 120

van die Munisipale Bestuurder (in dispuut)

401 120

AANHANGSEL B

EKSTERNE LENINGS EN INTERNE VOORSKOTTE VIR DIE JAAR GEëINDIG 30 JUNIE 2006

LENINGS	Saldo soos op 01/07/2005	Gedurende die jaar ontvang	Gedurende die jaar gedelg of afgeskryf	SALDO SOOS OP 30/06/2006
<u>EKSTERNE LENINGS:</u>	<u>R</u>	<u>R</u>	<u>R</u>	<u>R</u>
Annuïteitslenings <i>(verwys na Aantekening 4)</i>	4 815 847	0	764 702	4 051 145
<u>INTERNE VOORSKOTTE (Lenings):</u>				
Wentelfonds	13 247 861	4 921 163	3 446 588	14 722 436
Totaal: Interne leningsvoorskotte	13 247 861	4 921 163	3 446 588	14 722 436
<i>(verwys na Aanhangsel C)</i>				
	18 063 708	4 921 163	4 211 290	18 773 581

AANHANGSEL C

ONTLEDING VAN VASTE BATES VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

Uitgawe 2004/05	DIENS	Begroting 2005/06	Saldo op 01/07/2005	Uitgawe 2005/06	Afgeskryf/ oorgeplaas	Saldo op 30/06/2006
R		R	R	R	R	R
13 944 574	BELASTING EN ALG.DIENSTE	7 959 500	74 645 790	65 804 961	-1 851 500	#VALUE!
13 645 945	GEMEENSKAPSDIENSTE	4 859 600	66 756 188	63 359 730	-1 851 500	128 264 418
60 000	Admin.: Mun. Bestuurder					0
	Alg. Uitgawes: Raad					0
	Adm.: Korp. dienste		164 561			164 561
	Biblioteekdienste		868 367			868 367
	Verkeersdienste		223 034			223 034
	Adm.: Fin. dienste					0
	Eiendomsbelasting					0
	Rekenaardienste					0
	Werkswinkel					0
	Adm.: Gemeenskapsdienste					0
9 353 568	Begraafplase		325 207			325 207
	Geboue & gronde		50 113 293	59 282 535	-175 000	109 220 828
	Natuurtoein		11 325			11 325
47 915	Parke & oopruimtes		358 703			358 703
90 609	Sportkompleks & -gronde		1 118 774			1 118 774
	Strande & openbare geriewe		347 964			347 964
	Adm.: Ingenieursdienste					0
3 337 377	Strate & stormwater	4 756 600	4 598 048	4 020 111	-1 530 000	7 088 159
756 476	Uitrusting & gereedskap	103 000	8 626 912	57 084	-146 500	8 537 496
0	GESUBSIDEERDE DIENSTE	0	309 424	0	0	#VALUE!
	Gesondheidsdienste		309 424			309 424
	Geproklaameerde hoofpaaie					#VALUE!
298 629	EKONOMIESE DIENSTE	3 099 900	7 580 178	2 445 231	0	10 025 409
60 000	Voertuigtoetsentrum		125 000			125 000
59 702	Riolering & sanitasiedienste	1 132 900	4 892 228	543 981		5 436 209
	Vullisverwydering & reiniging	1 967 000	128 431	1 901 250		2 029 681
178 927	Vakansie-orde		2 434 519			2 434 519
2 679 767	HANDELSDIENSTE	3 448 780	37 424 627	2 723 708	0	40 148 335
844 874	Elektrisiteit	2 070 000	18 024 146	1 868 346		19 892 492
1 834 893	Water	1 378 780	19 400 481	855 362		20 255 843
16 624 341	TOTALE VASTE BATES	11 408 280	112 070 417	* 68 528 669	-1 851 500	#VALUE!
	LENINGS GEDELG EN ANDER KAPITAALONTVANGSTE		-93 916 782	-69 470 657	2 794 987	-160 592 452
	Lenings gedelg		-11 637 882	-4 211 291	943 487	-14 905 686
	Bydraes uit inkomste & ander		-82 278 900	-65 259 366	1 851 500	-145 686 766
	(verwys na aantekening 5)		18 153 635	-941 988	943 487	#VALUE!
	On-/(oor)bestede kapitaalbesteding		-89 927	-9 189 049	9 897 423	618 447
	Netto vaste Bates		18 063 708	-10 131 037	10 840 910	#VALUE!
	(verwys na Aanhangsel B)					
	* Opsomming van kapitaaluitgawes:					
	Ex Wentelfonds			4 859 737		
	Ex Reserwesfondse			930 000		
	Ex Skenkings & subsidies			3 399 313		
	Ex Inkomste			57 084		
	Regstelling (herwaardasie van eiendomme)			59 282 535		
				68 528 669		
				0		

AANHANGSEL D

ONTLEDING VAN BEDRYFINKOMSTE EN -UITGAWE

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

Werklik 2004/05 R	BESONDERHEDE	Werklike 2005/06 R	Begroot 2005/06 R
<u>INKOMSTE:</u>			
3 274 286	<i>Skenkings & subsidies:</i>	4 512 275	4 534 000
2 207 395	- Sentrale Regerings	4 354 275	4 354 000
743 098	- Provinsiale Regering	158 000	180 000
323 793	- Distriksmunisipaliteit	0	0
59 440 216	<i>Bedryfsinkomste:</i>	66 538 408	68 383 550
16 440 551	- Eiendomsbelasting	17 636 639	16 851 270
21 555 947	- Elektrisiteitsdienste (GBE uitgesl.)	23 722 131	22 440 860
2 967 811	- Vakansieoorde	3 318 646	2 745 500
8 190 775	- Waterdienste (GBW uitgesl.)	9 304 583	9 010 880
2 927 374	- Riolerings- & sanitasiedienste	3 052 526	2 932 610
3 976 684	- Vullisverwyderingsdienste	4 822 891	4 762 710
3 381 074	- Ander tariewe & dienste	4 680 992	9 639 720
824 828	Rente verdien	1 057 385	800 000
63 539 330	TOTALE INKOMSTE	72 108 068	73 717 550
<u>UITGAWE:</u>			
22 014 096	Salarisse, lone & toelaes	24 438 071	25 918 330
25 079 808	<i>Algemene uitgawes:</i>	29 401 525	30 765 960
11 779 218	- Grootmaataankope: Elektrisiteit	12 301 353	12 625 650
433 749	- Grootmaataankope: Water	562 610	564 500
12 866 841	- Ander algemene uitgawes	16 537 562	17 575 810
5 497 512	Herstel- en onderhoudswerke	8 510 759	9 568 220
5 555 099	Kapitaalunkostes	5 810 233	6 107 040
75 083	Bydraes tot vaste bates	57 084	103 000
1 255 000	Bydraes tot fondse, reserwes & voorsienings	1 402 560	1 255 000
59 476 598	BRUTO UITGAWES	69 620 232	73 717 550
0	Min: Bedrae uitgedebiteer	0	0
59 476 598	NETTO UITGAWES	69 620 232	73 717 550
4 062 732	Surplus/(Tekort)	2 487 836	0

AANHANGSEL E

GEDETAILLEERDE INKOMSTESTAAT

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

2004/05 Werklike inkomste R	2004/05 Werklike uitgawe R	Oorskot/ (tekort) R		2005/06 Werklike inkomste R	2005/06 Werklike uitgawe R	Oorskot/ (tekort) R	2005/06 Begroting Oor/(tekort) R
33 382 031	32 439 379	942 652	BELASTING- EN ALGEMENE DIENSTE	38 254 041	41 310 000	-3 055 959	-1 137 659
21 229 910	23 301 379	-2 071 469	GEMEENSKAPSDIENSTE	25 571 600	31 612 825	-6 041 225	-2 554 055
	360 030	-360 030	Kantoor van die Munisipale Bestuurder		472 983	-472 983	261 737
1 796 947	2 399 541	-602 594	Algemene Uitgawes: Raad	3 526 962	4 212 416	-685 454	-521 244
93 059	831 165	-738 106	Adm.: Korporatiewe Dienste	84 195	836 308	-752 113	96 827
50 257	1 168 499	-1 118 242	Biblioteekdienste	60 782	1 234 190	-1 173 408	99 812
204 910	445 689	-240 779	Verkeersdienste	636 223	789 903	-153 680	262 800
1 462 773	2 338 966	-876 193	Adm.: Finansiële Dienste	1 595 500	2 530 005	-934 505	100 145
16 530 365	1 964 251	14 566 114	Eiendomsbelasting	17 727 795	2 248 840	15 478 955	740 545
600	190 845	-190 245	Rekenaar Dienste	15 423	216 259	-200 836	40 264
	25 660	-25 660	Werkswinkel		28 130	-28 130	1 490
603 295	1 297 855	-694 560	Adm.: Gemeenskapsdienste	662 374	1 742 770	-1 080 396	320 204
35 172	5 170	30 002	Begraafplase	34 665	23 179	11 486	13 066
413 133	1 633 606	-1 220 473	Geboue & gronde	476 284	1 715 768	-1 239 484	68 806
7 853	234 512	-226 659	Omgewingsdienste	908	242 547	-241 639	74 931
	1 969 117	-1 969 117	Parke & oopruimtes		2 275 387	-2 275 387	180 723
5 355	240 239	-234 884	Sportkompleks & -gronde	7 195	316 533	-309 338	59 182
	256 877	-256 877	Strande & openbare geriewe		379 425	-379 425	6 145
681	366 948	-366 267	Adm.: Siviele Ingenieursdienste	3 775	403 012	-399 237	126 583
25 510	7 572 409	-7 546 899	Strate & stormwater	46 409	6 673 762	-6 627 353	92 227
			Oordragte uit Reserwes	693 110	5 271 408	-4 578 298	-4 578 298
1 066 891	1 338 706	-271 815	GESUBSIDIEERDE DIENSTE	158 000	333 472	-175 472	15 898
393 098	664 913	-271 815	Geproklaamde Hoofpaaie	158 000	333 472	-175 472	15 898
673 793	673 793	0	Bydrae: Staat, Provinsie en Distriksm.			0	
11 085 230	7 799 294	3 285 936	EKONOMIESE DIENSTE	12 524 441	9 363 703	3 160 738	1 400 498
1 213 362	833 305	380 057	Voertuigtoetsentrum	1 330 378	845 988	484 390	-337 140
2 927 374	1 889 322	1 038 052	Riolering & sanitasiedienste	3 052 526	2 173 025	879 501	327 301
3 976 683	2 876 641	1 100 042	Vullisverwydering & reiniging	4 822 891	3 818 323	1 004 568	718 068
2 967 811	2 200 026	767 785	Vakansie-oorde	3 318 646	2 526 367	792 279	692 269
30 157 299	27 037 219	3 120 080	HANDELSDIENSTE	33 854 027	28 310 232	5 543 795	3 625 495
21 668 523	19 568 776	2 099 747	Elektrisiteit	23 983 386	20 127 655	3 855 731	2 582 331
8 488 776	7 468 443	1 020 333	Water	9 870 641	8 182 577	1 688 064	1 043 164
63 539 330	59 476 598	4 062 732	TOTAAL	72 108 068	69 620 232	2 487 836	2 487 836
		-10 191	AANWENDINGS VIR DIE JAAR (verwys na aantekening 16)			-1 355 886	
		4 052 541	NETTO OORSKOT/(TEKORT) VIR DIE JAAR			1 131 950	
		5 132 187	ONAANGEWENDE OORSKOT AAN DIE BEGIN VAN JAAR			9 184 728	
		9 184 728	ONAANGEWENDE OORSKOT AAN DIE EINDE VAN DIE JAAR			10 316 678	

AANHANGSEL F(1)
VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

STATISTIESE INLIGTING (soos op 30 Junie)

ALGEMENE STATISTIEK:

		<u>2003/2004</u>	<u>2004/2005</u>	<u>2005/2006</u>
Bevolking	Eenhede	26 182	26 182	26 182
Waardasie van belasbare eiendomme	R	1 734 680 640	1 805 353 150	3 094 858 700
Waardasie van nie-belasbare eiendomme	R	92 987 480	97 494 780	148 210 000
Aantal eiendomme	Eenhede	9 810	10 065	10 670
Eiendomsbelastingkoers (nie-landelik)	R	0.009240	0.010348	0.006402
Eiendomsbelastingkoers (Landelike rol)	R	0.002310	0.005174	0.004802
Eiendomsbelastingkoers (Bona fide landbou)	R	0.002310	0.003932	0.002433
Waarderingsdatum	Basisdatum	01/07/1999	01/07/1999	01/07/2004

ELEKTRISITEITSTATISTIEK:

Aantal verbruikers	Eenhede	6 471	6 615	6 834
Aantal kWh aangekoop	kWh	52 028 936	54 938 826	57 392 248
Aantal kWh verkoop	kWh	46 179 423	50 127 446	52 486 846
Verspreidingsverlies (kWh)	kWh	5 849 513	4 811 380	4 905 402
Verspreidingsverlies (%)	%	11.30	8.76	8.55
Koste per eenheid verkoop	R	0.39	0.39	0.38
Inkomste per eenheid verkoop	R	0.43	0.43	0.46
Koste per eenheid aangekoop	R	0.20	0.21	0.21

20 127 655
23 983 386
12 301 353

WATERSTATISTIEK:

Aantal verbruikers	Eenhede	6 887	7 119	7 263
Aantal eenhede gesuiwer/aangekoop	m3	1 753 981	1 784 169	1 994 289
Aantal eenhede verkoop	m3	1 524 909	1 477 711	1 666 750
Verspreidingsverlies (m3)	m3	229 072	306 458	327 539
Verspreidingsverlies (%)	%	13.06	17.18	16.42
Koste per eenheid verkoop	R	4.52	5.05	4.91
Inkomste per eenheid verkoop	R	4.98	5.74	5.92

8 182 577
9 870 641

DIVERSE STATISTIEK:

Oppervlakte van bedieningsgebied	km ²	2 411	2 411	2 411
Aantal geregisteerde kiersers	Eenhede	13 845	13 833	14 617
Stempersentasie (op 5/12/2000 & 01/03/2006)	%	71.24	71.24	65.46
<u>Boubeheer:</u>				
- Aantal bouplanne goedgekeur	Eenhede	445	602	589
- Totale waarde van bouplanne goedgekeur	R	70 521 600	103 525 000	130 853 000
<u>Parke en Ontspanning:</u>				
- Aantal ontwikkelde parke	Eenhede	224	226	226
- Oppervlakte van ontwikkelde parke	Hektaar	74	74	74
Aantal voltydse amptenare	Eenhede	243	216	246
Aantal biblioteekboeke uitgereik	Eenhede	306 061	280 581	270 128
Aantal riool gesuiwer	m3	351 908	372 469	359 611
Aantal vullis verwyder en verwerk	m3	18 022	15 542	29 352
Aantal kilometer strate	Kilometer	184	184	191

APPENDIX F(2)

VIR DIE JAAR GEËINDIG 30 JUNIE 2006

LIQUIDITY RATIO'S & FINANCIAL INDICATORS (at 30 June)

	Note	R		2 006 9.22 : 1	2 005 7.16 : 1	2 004 7.75 : 1
1. Current ratio (norm = 2:1):						
Current assets	B/sheet	63 303 621				
Current liabilities	B/sheet	6 864 760				
2. ACID test/Quick ratio:				9.18 : 1	7.13 : 1	7.72 : 1
Current assets	B/sheet	63 303 621				
Current liabilities	B/sheet	6 864 760				
Less: Inventory	B/sheet	-233 185				
3.1 External loan debt to capital outlay:			%	2.27	4.30	5.95
External loan debt x 100	App. B	4 051 145				
Total capital outlay	Note 5	178 747 586				
3.2 Internal loan debt tot capital outlay:			%	8.24	11.82	11.80
Internal loan debt x 100	App. B	14 722 436				
Total capital outlay	Note 5	178 747 586				
4. Average period of outstanding loan debt:			Years	12.76	9.09	8.50
Total loan debt	App. B	18 773 581				
Redemption for this year	Note 15	1 470 891				
5. Loan debt servicing cost :			%	8.06	8.74	8.72
Capital charges x 100	App. D	5 810 233				
Total income	App. D	72 108 068				
6. External loan debt as a percentage of property rates:			%	22.97	29.29	44.79
External loan debt x 100	App. B	4 051 145				
Property rates income	App. D	17 636 639				
7. Interest paid on loan debt:			%	8.52	7.89	6.85
Interest	Note 15	1 598 941				
Total loan debt x 100	App. B	18 773 581				
8. Interest paid as a percentage of operating expenditure:			%	2.30	2.40	5.13
Interest	Note 15	1 598 941				
Operating expenditure x 100	App. D	69 620 232				
9. Total debts to total assets:			%	9.57	10.38	10.35
Debtors	B/sheet	7 146 811				
Total assets x 100	B/sheet	74 642 830				
10. Operating expenditure as percentage of revenue:			%	96.55	93.61	94.66
Operating expenditure	App. D	69 620 232				
Revenue x 100	App. D	72 108 068				
11. Debtors collection period (norm = 42 - 55):			Days	36	38	39
Debtors	B/sheet	7 146 811				
Income x 365	App. D	72 108 068				
12. Working capital requirement as a percentage of total income:			%	78.27	72	73
Nett current assets x 100	B/sheet	56 438 861				
Total income	App. D	72 108 068				
Gov. Gazette 22605 dated 24 August 2001						
13. Debt coverage:			%	1 163.39	1 084.86	1 101.06
Operating revenue received	App. D	72 108 068				
Less: Operating grants received	App. D	4 512 275				
Debt service payments (Interest & redemption)	App. D	5 810 233				
14. Outstanding service debtors to revenue:			%	17.29	15.56	15.43
Total outstanding service debtors	Note 9	8 028 368				
Annual revenue actually received for services	M/report	46 432 258				
15. Cost coverage:			%	963.41	926.62	906.41
Avialable cash	Note 22	9 196 159				
Plus: Investments	Note 21	46 697 719				
Operating expenditure / 12	App. D	5 801 686				